



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO "BALILLA PAGANELLI"

VIA FRIULI 18  
20092 CINISELLO BALSAMO (MI)  
Codice Fiscale: 85007770150 Codice Meccanografico: MIIC82500Q

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2021 con provvedimento n. 106 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Nel corso dell'e.f. 2021, a causa del perdurare della pandemia covid 19 e dello stato di emergenza, si è avuto un incremento delle risorse dello Stato finalizzate a garantire la DAD (Didattica A Distanza), risorse che hanno consentito di implementare la dotazione di device da fornire, in comodato d'uso gratuito, agli alunni sprovvisti di strumenti informatici. Altri fondi sono stati erogati dal M.P.I. affinché gli istituti scolastici potessero garantire la sanificazione delle aule e di tutti gli spazi, l'acquisto di presidi per la sicurezza degli alunni e del personale scolastico, l'acquisto di arredi meglio rispondenti all'obbligo del distanziamento. L'utilizzo di queste risorse è stato oggetto di specifici monitoraggi sul Sidi, con la preventiva approvazione dei Revisori.

L'Istituto è stato destinatario di ulteriori risorse, il cui utilizzo è stato in parte portato a termine e in parte procrastinato fino alla conclusione del corrente anno scolastico:

- progetto nazionale Piano Scuola estate 2021 "Contrasto alla povertà educativa" (risorse ex art.3,comma1,lett.a) D.M. n.48/2021)
- risorse Piano Scuola Estate 2021 "Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari" (risorse ex art.31,comma 6, D.L. n.41/2021)
- fondi PON-FSE per i progetti "Un'estate insieme" e "Campioni in cittadinanza attiva" (Avviso 9707 del 27.04.2021)
- fondi PON-FESR "Digital board" (Avviso 28966/2021) e "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless" (Avviso 20480/2021)
- fondi PPNR-PNSD "Risorse per le STEM"

A seguito dei maggiori accertamenti rispetto alla previsione iniziale, si è reso necessario apportare delle variazioni al P.A. 2021 nel corso dell'esercizio finanziario, tutte regolarmente approvate con delibera del Consiglio di Istituto.

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	693.319,56	Programmazione definitiva	693.319,56	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	568.135,32	Impegni	396.976,89	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 171.158,43
competenza	273.387,71	competenza	313.685,84	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	19.973,48	Pagamenti residui	33.527,18	-53.851,83
Somme rimaste da riscuotere	294.747,61	Somme rimaste da pagare	83.291,05	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 211.456,56
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	195,87	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	294.943,48	Totale residui passivi	83.291,05	<i>Sbilancio residui (b)</i> 211.652,43
			Saldo cassa iniziale (c)	138.532,07
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>296.332,67</b>

## CONTO FINANZIARIO 2021

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	125.184,24	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	260.026,26	260.026,26	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	205.987,67	205.987,67	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.675,14	35.675,14	100,00%
Contributi da privati	66.446,20	66.446,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,05	0,05	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>693.319,56</b>	<b>568.135,32</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>568.135,32</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

### [01 - Avanzo di amministrazione presunto]

#### 01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### 01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 125.184,24  
Variazioni in corso d'anno € 0,00  
Previsione definitiva € 125.184,24  
Somme accertate € 0,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

#### 02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 99.141,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	14.205,00	Progetto FSEPON azione 10.1.1A "Un'estate insieme"
21/06/2021	4	C	84.936,60	Progetto FSEPON Azione 10.2.2A "Campioni in cittadinanza attiva"

Previsione definitiva € 99.141,60  
Somme accertate € 99.141,60  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 99.141,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 160.884,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2021	6	C	77.711,26	PON PER LA SCUOLA (FESR) REACT EU "REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS" AVVISO 20480/2021
11/12/2021	6	C	83.173,40	PON PER LA SCUOLA (FESR) REACT EU "DIGITAL BOARD .TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE" AVVISO 28966/2021

Previsione definitiva € 160.884,66  
Somme accertate € 160.884,66  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 160.884,66 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 160.884,66

**02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]****03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 22.332,00  
 Variazioni in corso d'anno € 20.491,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	180,00	DOTAZIONE ORDINARIA 2021 - CONTRIBUTO PER ALUNNI DVA
15/10/2021	5	C	11.055,00	DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO SETT-DIC.2021
31/12/2021	7	C	280,53	FONDI PER ORIENTAMENTO
31/12/2021	7	C	8.145,18	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	831,13	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)

Previsione definitiva € 42.823,84  
 Somme accertate € 42.823,84  
 Riscosso € 42.823,84  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**03 / 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.109,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	856,99	CONTRIBUTO PER ACQUISTI EDITORIA
15/10/2021	5	C	-85,70	MINOR INTROITO CONTRIBUTO PER EDITORIA
31/12/2021	7	C	338,43	PATTI DI COMUNITA' UST MILANO

Previsione definitiva € 1.109,72  
 Somme accertate € 1.109,72  
 Riscosso € 1.109,72  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.796,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2021	6	C	1.796,96	RISORSE PER GARANTIRE SICUREZZA SANITARIA ESAMI DI STATO A.S. 2020/21

Previsione definitiva	€	1.796,96	
Somme accertate	€	1.796,96	
Riscosso	€	1.796,96	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	160.257,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	1.000,00	RISORSE PER ACQUISTO/FORMAZIONE DAE
12/04/2021	2	C	22.492,88	RISORSE EX ART.31, COMMA 1, D.L. 41/2021
21/06/2021	4	C	40.000,00	RISORSE EX ART.3, comma 1, lett.a) D.M. n.48/2021 "CONTRASTO ALLA POVERTA' EDUCATIVA"
21/06/2021	4	C	28.791,70	RISORSE EX ART.31, comma 6, D.L. 22.03.2021, n.41 PIANO SCUOLA ESTATE
15/10/2021	5	C	1.000,00	FONDI D.M. 147 PNSD AF 2021 animatore digitale
15/10/2021	5	C	52.251,22	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 "DECRETO SOSTEGNI-BIS" FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
11/12/2021	6	C	16.000,00	PNRR E PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE : RISORSE PER LE STEM
11/12/2021	6	C	-1.278,65	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)

Previsione definitiva	€	160.257,15
Somme accertate	€	160.257,15

Riscosso	€	125.535,80	
Rimaste da riscuotere	€	34.721,35	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Finanziamenti per didattica digitale € 1.000,00 - 03) RISORSE FINALIZZATE ACQUISTO DAE et similia € 1.000,00 - 04) Risorse ex art.31, comma 1, D.L. 41/2021 € 22.492,88 - 05) Risorse art.3, comma 1, lett.a) D.M.n.48/2021 € 38.721,35 - 06) Risorse ex art.31, comma 6, D.L. 41/2021 € 28.791,70 - 07) Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021 € 52.251,22 - 08) Piano nazion.le ripresa e resilienza- PNRR e PNSD € 16.000,00 (STEM)

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

### 04 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

### 04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 0,00

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

### 05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

### 05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 33.278,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	16.002,81	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	4.000,00	FONDI ENTE LOCALE PER ARREDI GIARDINO SCUOLE DELL'INFANZIA
11/12/2021	6	C	12.401,83	SALDO CONTRIBUTO PER ASSISTENZA EDUCATIVA 2020/21
11/12/2021	6	C	874,00	FONDI DISAGIO A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 33.278,64  
Somme accertate € 33.278,64  
Riscosso € 33.278,64  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 2.396,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	1.538,50	FORMAZIONE DEL PERSONALE AMBITO 23 A.S. 2020-21 - ACCONTO 50%
23/03/2021	1	C	600,00	CONTRIBUTO PER TIROCINIO 2020-21
15/10/2021	5	C	258,00	FIS PER DOCENTE SEZIONE OSPEDALIERA

Previsione definitiva € 2.396,50  
Somme accertate € 2.396,50  
Riscosso € 2.396,50  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [06 - Contributi da privati]

**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 03 – Contributi per mensa scolastica**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 345,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	345,30	CONTRIBUTO ANNO 2020 PER SERVIZIO DISTRIBUZIONE BEVANDE

Previsione definitiva € 345,30  
 Somme accertate € 345,30  
 Riscosso € 345,30  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

**06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 46.379,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	11.461,00	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
12/04/2021	2	C	2.907,00	CONTRIBUTI GENITORI VARI

21/06/2021	4	C	550,50	CONTRIBUTI VARI GENITORI
15/10/2021	5	C	330,00	CONTRIBUTO PER SSZ (A.S. 2020/21)
15/10/2021	5	C	8.050,00	CONTRIBUTI PER ACQUISTO CROMEBOOK CL. 1^D A.FRANK
15/10/2021	5	C	17.090,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
11/12/2021	6	C	375,00	CONTRIBUTI PER ASSIC.DIARIO +SSZ
31/12/2021	7	C	253,40	CONTRIBUTO GENITORI PER TESSERE FOTOCOPIE
31/12/2021	7	C	297,00	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO DISEGNO DAL VERO (QUADERNO ATTIVITA')
31/12/2021	7	C	3.040,00	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO POTENZIAMENTO INGLESE
31/12/2021	7	C	1.100,00	QUOTE ISCRIZIONI CORSO MONTESSORI
31/12/2021	7	C	1.279,00	CONTRIBUTI PER SSZ + SALDO CHROMEBOOK
31/12/2021	7	C	-353,00	STORNO VARIAZIONI ENTRATE DA A03 DIDATTICA A07 SCUOLA SENZA ZAINO

Previsione definitiva	€	46.379,90	
Somme accertate	€	46.379,90	
Riscosso	€	46.379,90	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Annotazioni: In tale Voce sono stati introitati anche le quote di iscrizione al corso di differenziazione didattica Montessori scuola primaria che si svolgerà nell'istituto a partire da febbraio 2022.*

#### **06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.745,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	2.100,00	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI (CONSAP PER CARTA DOCENTE)
23/03/2021	1	C	2.505,00	CONTRIBUTO PER CORSI FORMAZIONE ASS. MONTESSORI (CONSAP PER CARTA DOCENTE)
21/06/2021	4	C	620,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSISTI ESTERNI PER CORSI ASSOCIAZIONE MONTESSORI BRESCIA (CONSAP PER CARTA DOCENTE)
15/10/2021	5	C	1.520,00	INTROITO BONUS CARTA DOCENTI PER CORSI FORMAZIONE ASS.MONTESSORI BRESCIA (CONSAP PER CARTA DOCENTE)
31/12/2021	7	C	5.000,00	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI DA NEWCHEM SPA

Previsione definitiva	€	11.745,00	
Somme accertate	€	11.745,00	
Riscosso	€	11.745,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.976,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	3.500,00	ACCONTO CONTRIBUTO 2021 FONDAZIONE PAGANELLI
12/05/2021	3	C	488,00	CONTRIBUTO PER WEBINAR PER DOCENTI E GENITORI ESPERTO DIDATTICA MONTESSORI DA MONTESSORI SCUOLA PUBBLICA
21/06/2021	4	C	488,00	CONTRIBUTO PER WEBINAR PER DOCENTI E GENITORI ESPERTO DIDATTICA MONTESSORI DA MONTESSORI SCUOLA PUBBLICA

15/10/2021	5	C	3.500,00	SALDO CONTRIBUTO 2021 DA FONDAZIONE PAGANELLI
------------	---	---	----------	---

Previsione definitiva	€	7.976,00	
Somme accertate	€	7.976,00	
Riscosso	€	7.976,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[07 - Proventi da gestioni economiche] non attivato**

**[08 - Rimborsi e restituzione somme] non attivato**

**[09 - Alienazione di beni materiali] non attivato**

**[10 - Alienazione di beni immateriali] non attivato**

**[11 - Sponsor e utilizzo locali] non attivato**

**[12 - Altre entrate]**

**12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

**12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia**

Previsione iniziale	€	0,05	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,05	
Somme accertate	€	0,05	
Riscosso	€	0,05	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**12 / 03 – Altre entrate n.a.c.**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

**[13 - Mutui] non attivato**

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	527.202,35	263.842,81	50,05%
Progetti	165.117,21	133.134,08	80,63%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>693.319,56</b>	<b>396.976,89</b>	
Avanzo di competenza		<b>171.158,43</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>568.135,32</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

#### Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 19.390,50  
Variazioni in corso d'anno € 20.033,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	2/3	-557,00	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
21/06/2021	4	C	3/6	-600,00	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
21/06/2021	4	C	6/1	1.157,00	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
15/10/2021	5	C	1/2	5.978,79	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	2/3	5.000,00	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	2/3	4.000,00	FONDI ENTE LOCALE PER ARREDI GIARDINO SCUOLE DELL'INFANZIA
15/10/2021	5	C	2/3	3.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO SETT-DIC.2021
15/10/2021	5	C	6/1	1.000,00	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	6/1	1.055,00	DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO SETT-DIC.2021
31/12/2021	7	C	2/3	-797,07	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	6/1	797,07	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021

Previsione definitiva € 39.424,29  
Somme impegnate € 34.727,78  
Pagato € 34.727,78  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 39.424,29  
Residua disponibilità finanzia € 4.696,51

Annotazioni: Questa Attività prevede la suddivisione delle spese per il funzionamento generale e il decoro della scuola da quello amministrativo. Tali spese, di anno in anno, subiscono incrementi dovuti al pagamento di una serie di "incombenze" di adeguamento alle varie normative, tra cui la spesa per il Medico competente, per l'incarico del RSPP e per la manutenzione ordinaria delle attrezzature.  
Oltre a tali spese, c'è il normale trend per la gestione organizzativa e funzionale dei sei plessi dipendenti (materiale di pulizia, materiale sanitario, ecc..) che nel corso del 2021 ha subito un consistente aumento per l'acquisto di tutto il materiale necessario a garantire la sicurezza sanitaria della scuola e la fornitura di presidi per prevenire il contagio covid (mascherine, termoscanner, camici e calzari usa e getta, guanti monu-uso, gel sanificante, ecc...) ed altri accessori per i servizi igienici.

### Attività - A01.12 - Spese risorse ex art.31, comma 1, D.L.41/2021

#### Spese risorse ex art.31, comma 1, D.L.41/2021

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 22.492,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2021	2	C	2/3	15.000,00	RISORSE EX ART.31, COMMA 1, D.L. 41/2021

12/04/2021	2	C	3/2	5.000,00	RISORSE EX ART.31, COMMA 1,D.L. 41/2021
12/04/2021	2	C	6/1	2.492,88	RISORSE EX ART.31, COMMA 1,D.L. 41/2021
31/12/2021	7	C	2/3	-2.085,93	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01-12,A03-13,A03-16,A03-18,A05,P02-11,P02-18,P03-15,P04
31/12/2021	7	C	3/2	-5.000,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01-12,A03-13,A03-16,A03-18,A05,P02-11,P02-18,P03-15,P04
31/12/2021	7	C	3/8	819,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01-12,A03-13,A03-16,A03-18,A05,P02-11,P02-18,P03-15,P04
31/12/2021	7	C	3/10	5.350,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01-12,A03-13,A03-16,A03-18,A05,P02-11,P02-18,P03-15,P04
31/12/2021	7	C	6/1	857,37	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01-12,A03-13,A03-16,A03-18,A05,P02-11,P02-18,P03-15,P04
31/12/2021	7	C	9/2	59,56	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01-12,A03-13,A03-16,A03-18,A05,P02-11,P02-18,P03-15,P04

Previsione definitiva	€	22.492,88	
Somme impegnate	€	22.492,88	
Pagato	€	20.582,25	
Rimasto da pagare	€	1.910,63	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.492,88	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: Con tali risorse aggiuntive, si è provveduto all'acquisto di tutto il materiale necessario a garantire la sicurezza sanitaria della scuola e la fornitura di presidi per prevenire il contagio covid (mascherine, termoscanter, camici e calzari usa e getta, guanti mono-uso, gel sanificante, ecc...) ed altri accessori per i servizi igienici. Inoltre, è stato possibile sanificare alcuni spazi scolastici provvedendo ad imbiancare le pareti e a fornire di tendaggi i nuovi spazi reperiti come aule didattiche per favorire il distanziamento.

## Attività - A01.15 - Risorse ex art,58, comma 4, D.L. 73/2021

### Risorse ex art,58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	32.251,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	2/3	30.000,00	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 "DECRETO SOSTEGNI-BIS" FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
15/10/2021	5	C	6/1	2.251,22	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 "DECRETO SOSTEGNI-BIS" FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Previsione definitiva	€	32.251,22	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.251,22	
Residua disponibilità finanz	€	<b>32.251,22</b>	

Annotazioni: Queste risorse verranno utilizzate nel corso del 2022 secondo le esigenze più urgenti.

## Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

### Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	13.173,73
Variazioni in corso d'anno	€	16.855,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	2/1	-600,00	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
21/06/2021	4	C	3/2	1.030,00	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07

21/06/2021	4	C	5/1	-200,00	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
21/06/2021	4	C	5/2	-465,43	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
21/06/2021	4	C	6/1	235,43	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11-A07
15/10/2021	5	C	2/1	500,00	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	3/2	4.500,00	DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO SETT-DIC.2021
15/10/2021	5	C	3/6	800,00	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	3/7	2.300,00	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
15/10/2021	5	C	3/7	1.500,00	DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO SETT-DIC.2021
15/10/2021	5	C	6/1	1.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO SETT-DIC.2021
15/10/2021	5	C	6/1	424,02	CONTRIBUTO DA PARTE ENTE LOCALE 2020-21 (FUNZIONI MISTE-MANUTENZIONE-FUNZIONAMENTO DIREZIONI)
31/12/2021	7	C	2/1	1.224,36	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	2/2	151,40	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	2/3	1.598,60	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	2/3	84,29	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)
31/12/2021	7	C	3/2	-395,14	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	3/2	-100,62	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)
31/12/2021	7	C	3/7	1.523,87	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	3/7	646,49	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)
31/12/2021	7	C	3/8	28,99	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	3/13	184,63	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)
31/12/2021	7	C	5/1	150,00	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	5/3	400,00	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	6/1	317,92	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	6/1	16,33	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)

<i>Previsione definitiva</i>	€	<b>30.028,87</b>	
<i>Somme impegnate</i>	€	<b>22.602,52</b>	
<i>Pagato</i>	€	<b>18.281,90</b>	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	<b>4.320,62</b>	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	<b>30.028,87</b>	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>7.426,35</b>	

*Annotazioni:* In tale Attività sono state imputate le spese per il funzionamento amm.vo generale che anch'esso prevede tutta una serie di spese ormai diventate obbligatorie per essere in linea con la normativa vigente : implementazione e manutenzione della rete, l'assistenza del sito web dell'istituto, la spesa per i vari gestionali (registro elettronico, segreteria digitale, Axios), il servizio di back up in cloud, l'assistenza tecnico-informatica per gli uffici amm.vi. Oltre a ciò, si aggiunge la spesa per il materiale di consumo, per il noleggio del fotocopiatore, spese postali, toner, ecc...

## Attività - A03.3 - Didattica

### Didattica

Previsione iniziale € 12.944,82  
Variazioni in corso d'anno € 17.550,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	2/2	856,22	CONTRIBUTO PER ACQUISTI EDITORIA
23/03/2021	1	C	2/3	180,00	DOTAZIONE ORDINARIA 2021 - CONTRIBUTO PER ALUNNI DVA
23/03/2021	1	C	6/1	0,77	CONTRIBUTO PER ACQUISTI EDITORIA
12/04/2021	2	C	2/3	614,36	CONTRIBUTI GENITORI VARI
12/04/2021	2	C	6/1	343,64	CONTRIBUTI GENITORI VARI
21/06/2021	4	C	2/3	243,50	Contributi vari genitori
21/06/2021	4	C	2/3	-418,52	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11- A07
21/06/2021	4	C	2/3	-506,69	STORNO DA A03 A FAVORE P01-6 PNSD
15/10/2021	5	C	2/3	-85,70	MINOR INTROITO CONTRIBUTO PER EDITORIA
15/10/2021	5	C	2/3	6.598,39	CONTRIBUTI PER ACQUISTO CROMEBOOK CL. 1^D A.FRANK
15/10/2021	5	C	2/3	693,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
15/10/2021	5	C	3/11	1.617,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
15/10/2021	5	C	6/1	345,30	CONTRIBUTO ANNO 2020 PER SERVIZIO DISTRIBUZIONE BEVANDE
15/10/2021	5	C	6/1	1.451,61	CONTRIBUTI PER ACQUISTO CROMEBOOK CL. 1^D A.FRANK
11/12/2021	6	C	2/3	1.796,96	RISORSE GARANTIRE SICUREZZA SANITARIA ESAMI DI STATO A.S. 2020/21
11/12/2021	6	C	3/11	40,00	CONTRIBUTI PER ASSIC.DIARIO +SSZ
31/12/2021	7	C	2/1	100,00	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	2/3	100,00	CONTRIBUTI PER SSZ + SALDO CHROMEBOOK
31/12/2021	7	C	2/3	2.745,18	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	2/3	253,40	CONTRIBUTO GENITORI PER TESSERE FOTOCOPIE
31/12/2021	7	C	2/3	-353,00	STORNO VARIAZIONI ENTRATE DA A03 DIDATTICA A07 SCUOLA SENZA ZAINO
31/12/2021	7	C	3/2	325,80	PATTI DI COMUNITA' UST MILANO
31/12/2021	7	C	3/2	297,00	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO DISEGNO DAL VERO (QUADERNO ATTIVITA')
31/12/2021	7	C	6/1	300,00	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO A.F. 2021
31/12/2021	7	C	6/1	12,63	PATTI DI COMUNITA' UST MILANO

Previsione definitiva € 30.495,67  
Somme impegnate € 24.773,61  
Pagato € 24.758,46  
Rimasto da pagare € 15,15 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 30.495,67  
Residua disponibilità finanziarie € 5.722,06

Annotazioni: Le spese effettuate sono relative all'acquisto di tessere precaricate per fotocopie, del diario scolastico, di chromebook per la classe 1^D (il cui costo è stato sostenuto dalle famiglie), la polizza assicurativa per alunni e personale dipendente. 2020/21. Inoltre con il contributo per l'Editoria erogato dal MPI, sono stati sottoscritti diversi abbonamenti a riviste specializzate per la didattica per tutti i plessi dipendenti.

## Attività - A03.7 - Scuola Senza Zaino

### Scuola Senza Zaino

Previsione iniziale € 6.584,56  
Variazioni in corso d'anno € 19.214,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2021	2	C	2/1	1.322,00	CONTRIBUTI GENITORI VARI
12/04/2021	2	C	6/1	380,00	CONTRIBUTI GENITORI VARI
12/04/2021	2	C	9/1	180,00	CONTRIBUTI GENITORI VARI
21/06/2021	4	C	2/1	290,00	Contributi vari genitori
21/06/2021	4	C	2/1	418,52	Storni tra conti e sottoconti P15 - A02 - A01- A03.11- A07
15/10/2021	5	C	2/1	330,00	CONTRIBUTO PER SSZ (A.S. 2020/21)
15/10/2021	5	C	2/1	8.000,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
15/10/2021	5	C	2/3	2.544,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
15/10/2021	5	C	3/2	1.736,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
15/10/2021	5	C	6/1	2.500,00	CONTRIBUTO PER SSZ + ASS.-DIARIO PLESSO PRIMARIA SARDEGNA (AL 15.10.2021)
11/12/2021	6	C	2/3	335,00	CONTRIBUTI PER ASSIC.DIARIO +SSZ
31/12/2021	7	C	2/3	1.179,00	CONTRIBUTI PER SSZ + SALDO CHROMEBOOK

Previsione definitiva	€	25.799,08	
Somme impegnate	€	18.956,10	
Pagato	€	18.956,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.799,08	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>6.842,98</b>	

Annotazioni: Con il contributo versato dai genitori degli alunni delle classi funzionanti con metodo SSZ, sono stati acquistati, oltre alla maglietta+cappellino+sacca con logo, tutto il materiale occorrente per la scuola (quaderni e cancelleria) in quanto tale metodo prevede la condivisione di tutto il materiale, fornito direttamente dalla scuola.

## Attività - A03.8 - Funzionamento laboratori

### Funzionamento laboratori

Previsione iniziale	€	6.294,04
Variazioni in corso d'anno	€	84,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2021	2	C	2/3	-13,00	CONTRIBUTI GENITORI VARI
12/04/2021	2	C	9/1	80,00	CONTRIBUTI GENITORI VARI
21/06/2021	4	C	2/3	17,00	Contributi vari genitori

Previsione definitiva	€	6.378,04	
Somme impegnate	€	4.391,79	
Pagato	€	4.391,79	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.378,04	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.986,25</b>	

Annotazioni: i fondi iscritti in tale attività sono relativi ai contributi versati dai genitori della scuola dell'infanzia Collodi, Sardegna nell'a.s. 2020/21 utilizzati per l'acquisto di materiali-giochi didattici e dai genitori della scuola secondaria Montessori per i laboratori.

## Attività - A03.9 - Assistenza educativa

### Assistenza educativa

Previsione iniziale	€	14.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.401,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2021	6	C	3/2	11.844,60	SALDO CONTRIBUTO PER ASSISTENZA EDUCATIVA 2020/21

11/12/2021	6	C	6/1	557,23	SALDO CONTRIBUTO PER ASSISTENZA EDUCATIVA 2020/21
------------	---	---	-----	--------	---

Previsione definitiva	€	26.401,83	
Somme impegnate	€	26.401,83	
Pagato	€	26.401,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.401,83	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: Le risorse erogate dal Comune di Sesto S. Giovanni per gli alunni dva frequentanti scuole del ns. Istituto sono state utilizzate per il pagamento dell'assistenza educativa prestati ai suddetti alunni.

### Attività - A03.11 - Risorse art.21 DL 137/2020

#### Risorse art.21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	12.540,74
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	2/3	79,22	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	3/8	332,00	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	4/3	-36,00	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	6/1	-375,22	Storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva	€	12.540,74	
Somme impegnate	€	12.535,77	
Pagato	€	12.535,77	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.540,74	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4,97</b>	

Annotazioni: con le risorse erogate sono stati acquistati device per gli alunni e implementata la rete locale. Di tali spese è stato fatto monitoraggio al Sidi, convalidato dai revisori.

### Attività - A03.13 - PON PER LA SCUOLA - AVVISO 9707 27.4.2021 "UN' ESTATE INSIEME"

#### PON PER LA SCUOLA - AVVISO 9707 27.4.2021 "UN'ESTATE INSIEME"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.205,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	1/1	14.205,00	Progetto FSEPON azione 10.1.1A "Un'estate insieme"
31/12/2021	7	C	1/1	-3.160,50	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/2	3.160,50	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	14.205,00	
Somme impegnate	€	3.160,50	
Pagato	€	2.904,00	
Rimasto da pagare	€	256,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.205,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>11.044,50</b>	

Annotazioni: Questi fondi sono stati utilizzati soltanto in parte per l'attività "Teatro a scuola". Le restanti attività si stanno svolgendo nel 2° quadrimestre 2022.

**Attività - A03.14 - PON PER LA SCUOLA .AVVISO 9707 27.4.2021 "CAMPIONI IN CITTADINANZA ATTIVA"**

**PON PER LA SCUOLA .AVVISO 9797 27.4.2021 "CAMPIONI IN CITTADINANZA ATTIVA"**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 84.936,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	1/1	84.936,60	Progetto FSEPON Azione 10.2.2A "Campioni in cittadinanza attiva"

Previsione definitiva € 84.936,60  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 84.936,60  
 Residua disponibilità finanziarie € **84.936,60**

Annotazioni: Anche per questo progetto, le attività verranno svolte nel 2° quadrimestre dell'a.s. 2021/22.

**Attività - A03.16 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021**

**Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	2/3	5.000,00	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 "DECRETO SOSTEGNI-BIS" FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
15/10/2021	5	C	4/3	13.000,00	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 "DECRETO SOSTEGNI-BIS" FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
15/10/2021	5	C	6/1	2.000,00	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 "DECRETO SOSTEGNI-BIS" FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
31/12/2021	7	C	2/3	-5.000,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/7	4.800,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	4/3	-683,32	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	6/1	883,32	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 20.000,00  
 Somme impegnate € 15.989,32  
 Pagato € 15.989,32  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 20.000,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **4.010,68**

Annotazioni: Con tali fondi è stata ampliata la dotazione di chromebook per gli alunni (n. 25), acquistati n. 3 carrelli per la ricarica e sottoscritto la licenza di G-Suite for educational per due annualità.

**Attività - A03.17 - PON Avviso 20480/2021 "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless"**

**PON Avviso 20480/2021 "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless"**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 77.711,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2021	6	C	3/2	77.711,26	PON PER LA SCUOLA (FESR) REACT EU "REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS" AVVISO 20480/2021

Previsione definitiva € 77.711,26  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 77.711,26  
 Residua disponibilità finanz € 77.711,26

Annotazioni: Questo progetto sarà attivato nel corso del 2° quadrimestre.

### Attività - A03.18 - PON Avviso 28966/2021 "Digital Board : trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

#### PON Avviso 28966 de 6.9.2021 "Digital Board:trasformazione digitale nella didattica e nell' organizzazione

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 83.173,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2021	6	C	4/3	83.173,40	PON PER LA SCUOLA (FESR) REACT EU "DIGITAL BOARD .TRASORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE" AVVISO 28966/2021
31/12/2021	7	C	1/3	2.495,20	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/4	831,73	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	4/3	-16.850,33	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	6/1	13.523,40	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 83.173,40  
 Somme impegnate € 74.993,40  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 74.993,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 83.173,40  
 Residua disponibilità finanz € 8.180,00

Annotazioni: Con i fondi di questo FesrPon è stato deciso di acquistare n. 30 digital board così ripartiti : n. 14 per il plesso Bauer, n. 6 per il Plesso Sardegna, n. 6 per il plesso A.Frank, n. 4 per il plesso Lincoln). Le somme impegnate di riferiscono al b.o. inviato alla Ditta C2 srl, mentre la residua disponibilità verrà utilizzata per l'ammodernamento delle attrezzature informatiche della segreteria.

### Attività - A03.19 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID 10812 13.5.2021

#### Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot.DGEFID 10812 13.5.2021

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2021	6	C	2/3	2.000,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale PNSD
11/12/2021	6	C	4/3	12.000,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale PNSD

11/12/2021	6	C	6/1	2.000,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale PNSD
------------	---	---	-----	----------	--

Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>16.000,00</b>	

## **Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

### **Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione iniziale	€	4.608,10
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021	7	C	2/3	199,36	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/12	-361,26	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	9/2	161,90	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	4.608,10	
Somme impegnate	€	2.469,36	
Pagato	€	2.469,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.608,10	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.138,74</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano alcuni rimborsi effettuati agli alunni per gite non effettuate in questi due anni di emergenza covid e l'acquisto di cancelleria per Arte e immagine, utilizzando i soldi inutilizzati per una gita.

## **Attività - A06.6 - Attività di orientamento**

### **Attività di orientamento**

Previsione iniziale	€	474,84
Variazioni in corso d'anno	€	280,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021	7	C	1/1	280,53	FONDI PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva	€	755,37	
Somme impegnate	€	347,95	
Pagato	€	347,95	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	755,37	
Residua disponibilità finanz	€	<b>407,42</b>	

## **Progetti - P01.6 - Piano Nazionale Scuola Digitale**

### **Piano Nazionale Scuola Digitale**

Previsione iniziale	€	1.292,57
Variazioni in corso d'anno	€	1.506,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	2/3	506,69	STORNO DA A03 A FAVORE P01-6 PNSD
15/10/2021	5	C	3/2	1.000,00	FONDI D.M. 147 PNSD AF 2021 animatore digitale

Previsione definitiva	€	2.799,26	
Somme impegnate	€	1.799,26	
Pagato	€	1.799,26	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.799,26	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.000,00</b>	

## Progetti - P02.7 - Musica per tutti

### Musica per tutti

Previsione iniziale	€	5.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	5.400,00	
Somme impegnate	€	5.367,83	
Pagato	€	5.367,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.400,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>32,17</b>	

Annotazioni: Con i contributi dei genitori, sono stati pagati i compensi a due docenti interni all'istituto per l'attività di Musica effettuata, oltre l'orario di servizio dei due docenti, alle classi 3-4-5<sup>a</sup> della scuola primaria.

## Progetti - P02.8 - Scuola Montessori

### Scuola Montessori

Previsione iniziale	€	16.457,56
Variazioni in corso d'anno	€	17.000,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	3/2	3.500,00	ACCONTO CONTRIBUTO 2021 FONDAZIONE PAGANELLI
23/03/2021	1	C	3/2	2.505,00	CONTRIBUTO PER CORSI FORMAZIONE ASS. MONTESSORI
12/05/2021	3	C	2/3	-620,49	STORNO A FAVORE P02-10 ATT.MOTORIA DA P02-8
12/05/2021	3	C	3/2	488,00	CONTRIBUTO PER WEBINAR ESPERTO DIDATTICA MONTESSORI
21/06/2021	4	C	3/2	488,00	Contributo per corso formazione genitori e docenti da Montessori Scuola Pubblica
21/06/2021	4	C	3/5	620,00	Quote iscrizione corsisti esterni per corsi Associazione Montessori Brescia
15/10/2021	5	C	3/5	1.520,00	INTROITO BONUS CARTA DOCENTI PER CORSI FORMAZIONE ASS.MONTESSORI BRESCIA
15/10/2021	5	C	3/5	3.500,00	SALDO CONTRIBUTO 2021 DA FONDAZIONE PAGANELLI
31/12/2021	7	C	2/3	4.750,00	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2021	7	C	9/1	250,00	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI

Previsione definitiva	€	33.458,07	
Somme impegnate	€	18.583,40	
Pagato	€	17.990,80	
Rimasto da pagare	€	592,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.458,07	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>14.874,67</b>	

Annotazioni: Il progetto è stato supportato da erogazioni liberali di privati (Azienda Newchem e Fondazione Paganelli) . le spese effettuate sono relative all'acquisto di materiali specifici montessoriani, sia per la scuola primaria che per la casa dei bambini, l'assistenza tecnica per la scuola primaria e per la scuola dell'infanzia. Sono state inoltre pagate le fatture all'Associazione Montessori Brescia per i corsi di formazione per docenti e/o genitori sul metodo montessori.

## Progetti - P02.9 - Progetto Lens

### Progetto Lens

Previsione iniziale € 13.866,06  
 Variazioni in corso d'anno € 2.590,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	3/2	-449,19	STORNO DA P09 A P13 PER MAGGIORE SPESA
31/12/2021	7	C	3/2	2.868,00	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO POTENZIAMENTO INGLESE
31/12/2021	7	C	9/1	172,00	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO POTENZIAMENTO INGLESE

Previsione definitiva € 16.456,87  
 Somme impegnate € 5.303,00  
 Pagato € 5.303,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.456,87  
 Residua disponibilità finanz € 11.153,87

Annotazioni: Sono stati fatti rimborsi ai genitori degli alunni della ex 5^ Montessori che avevano versato un contributo maggiore rispetto agli altri per l'insegnamento dell'inglese ma che non è stato in gran parte realizzato per emergenza covid . Con i contributi accantonati si è stipulato un contratto con esperto esterno madrelingua di potenziamento dell'inglese per le classi 2^ e 3^ della scuola media .

## Progetti - P02.10 - Attività motoria

### Attività motoria

Previsione iniziale € 755,98  
 Variazioni in corso d'anno € 620,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/05/2021	3	C	2/3	518,25	STORNO A FAVORE P02-10 ATT.MOTORIA DA P02-8
12/05/2021	3	C	6/1	102,24	STORNO A FAVORE P02-10 ATT.MOTORIA DA P02-8

Previsione definitiva € 1.376,47  
 Somme impegnate € 1.376,47  
 Pagato € 1.376,47  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.376,47  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: Sono stati acquistati materiali per le varie palestre dell'Istituto.

## Progetti - P02.11 - Scuola in ospedale

### Scuola in ospedale

Previsione iniziale € 535,16  
 Variazioni in corso d'anno € 258,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	1/1	258,00	FIS PER DOCENTE SEZIONE OSPEDALIERA
31/12/2021	7	C	1/1	-224,44	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	2/3	94,97	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	4/3	89,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	6/1	40,47	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	793,16	
Somme impegnate	€	224,44	
Pagato	€	115,86	
Rimasto da pagare	€	108,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	793,16	
Residua disponibilità finanz	€	<b>568,72</b>	

Annotazioni: Si è provveduto ad acquistare del materiale didattico e di cancelleria come dotazione della sezione ospedaliera.

## Progetti - P02.13 - Progetto disagio

### Progetto disagio

Previsione iniziale	€	424,81
Variazioni in corso d'anno	€	1.323,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/10/2021	5	C	3/2	419,19	STORNO DA P09 A P13 PER MAGGIORE SPESA
15/10/2021	5	C	6/1	30,00	STORNO DA P09 A P13 PER MAGGIORE SPESA
11/12/2021	6	C	3/2	874,00	FONDI DISAGIO A.S. 2020/21

Previsione definitiva	€	1.748,00	
Somme impegnate	€	874,00	
Pagato	€	874,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.748,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>874,00</b>	

Annotazioni: Sono state pagate due fatture alla Cooperativa Mosaico per il progetto COMPASS, sportello psicologico per alunni e genitori e una alla Cooperativa Progetto Integrazione per la traduzione in lingua arabofona degli avvisi rivolti ai genitori sulla pandemia.

## Progetti - P02.17 - Piano Scuola Estate 2021 - Contrasto alla povertà educativa

### Piano Scuola Estate 2021 - Contrasto alla povertà educativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	38.721,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	1/1	22.900,00	Risorse ex art.3, comma1,lett.a) D.M. n.48/2021 "Contrasto alla povertà educativa"
21/06/2021	4	C	2/3	7.500,00	Risorse ex art.3, comma1,lett.a) D.M. n.48/2021 "Contrasto alla povertà educativa"
21/06/2021	4	C	3/2	9.600,00	Risorse ex art.3, comma1,lett.a) D.M. n.48/2021 "Contrasto alla povertà educativa"
11/12/2021	6	C	1/1	-17.580,61	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	1/1	-2.327,15	STORNI FRA CONTI E SOTTOCONTI P02-17
11/12/2021	6	C	1/3	8.058,82	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	2/3	-3.182,90	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	2/3	1.907,50	STORNI FRA CONTI E SOTTOCONTI P02-17

11/12/2021	6	C	3/2	8.569,00	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	3/4	204,00	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	5/1	231,20	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	6/1	2.421,84	MINOR ACCERTAMENTO PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA (D.M. 48/2021)
11/12/2021	6	C	6/1	419,65	STORNI FRA CONTI E SOTTOCONTI P02-17
31/12/2021	7	C	1/1	0,01	INTEGRAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO-DIDATTICO (SOFFERENZE)

Previsione definitiva	€	38.721,36	
Somme impegnate	€	38.721,36	
Pagato	€	38.721,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	38.721,36	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Annotazioni: Con tali fondi, sono state progettate e portate a termine una serie di attività relative al Piano Scuola Estate, per aiutare gli alunni a superare eventuale disagio e spaesamento dovuto alla DAD e al periodo di emergenza covid, per facilitare la socialità. Tali spese sono state oggetto di specifico monitoraggio, con approvazione da parte del revisore. Il progetto è stata una grande opportunità per l'Istituto, per gli alunni e per le famiglie, alle quali alcune delle attività erano aperte (spettacoli musicali..) ed ha consentito di implementare sia le attrezzature delle palestre che gli strumenti musicali.

## **Progetti - P02.18 - Piano Scuola Estate 2021 Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari**

### **Piano Scuola Estate 2021 - Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.791,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2021	4	C	1/1	28.791,70	Risorse ex art.31, comma 6, D.L. 22.03.2021, n.41 Piano Scuola estate
31/12/2021	7	C	1/1	-7.527,67	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	1/3	1.034,10	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/2	5.400,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/7	800,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	6/1	176,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	9/2	117,57	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	28.791,70	
Somme impegnate	€	28.791,70	
Pagato	€	27.698,13	
Rimasto da pagare	€	1.093,57	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.791,70	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Annotazioni: Con tali risorse sono stati organizzati dai docenti interni corsi di potenziamento di italiano e matematica, laboratori di alfabetizzazione, di musica.

## **Progetti - P03.15 - Corso di formazione differenziazione didattica Montessori**

### **Corso di formazione differenziazione didattica Montessori**

Previsione iniziale	€	14.772,82
Variazioni in corso d'anno	€	14.661,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	1/3	2.797,38	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
23/03/2021	1	C	2/3	160,79	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
23/03/2021	1	C	3/2	678,13	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
23/03/2021	1	C	3/5	7.320,76	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
23/03/2021	1	C	6/1	1.503,94	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
23/03/2021	1	C	9/1	1.100,00	SALDO QUOTA ISCRIZIONE E TASSA DIPLOMA CORSISTI
21/06/2021	4	C	1/3	2.441,25	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	2/3	-896,88	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	3/2	951,00	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	3/4	450,00	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	3/5	-2.513,00	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	6/1	-582,37	Storni tra conti e sottoconti
21/06/2021	4	C	9/1	150,00	Storni tra conti e sottoconti
31/12/2021	7	C	2/3	50,14	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI
31/12/2021	7	C	3/2	1.100,00	QUOTE ISCRIZIONI CORSO MONTESSORI
31/12/2021	7	C	3/2	-50,14	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	29.433,82	
Somme impegnate	€	27.696,77	
Pagato	€	27.696,77	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.433,82	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.737,05</b>	

Annotazioni: A conclusione del corso di formazione edizione 2019-20 ma terminato a febbraio 2021 a causa emergenza covid, si è provveduto a liquidare i compensi di alcuni formatori, dei componenti della commissione esami, del coordinatore organizzativo e scientifico, a versare all'ONM il costo per il rilascio dei diplomi.

## Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

### Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.138,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2021	1	C	3/2	600,00	CONTRIBUTO PER TIROCINIO 2020-21
23/03/2021	1	C	3/5	1.538,50	FORMAZIONE DEL PERSONALE AMBITO 23 A.S. 2020-21 - ACCONTO 50%
23/03/2021	1	C	3/5	1.000,00	RISORSE PER ACQUISTO/FORMAZIONE DAE

Previsione definitiva	€	6.138,50	
Somme impegnate	€	4.395,85	
Pagato	€	4.395,85	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.138,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.742,65</b>	

Annotazioni: Le spese riguardano il compenso erogato al formatore per le classi che adottano il metodo didattico "Scuola senza Zaino", il corso impartito dalla C.R.I. per l'utilizzo del DAE e i corsi in materia di sicurezza.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		138.532,07
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	273.387,71	
b) in conto residui	€	19.973,48	
		<b>Totale</b>	€ 293.361,19
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	313.685,84	
d) in conto residui	€	33.527,18	
		<b>Totale</b>	€ 347.213,02
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		84.680,24
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	294.943,48	
- Residui passivi	€	83.291,05	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		296.332,67
Dalla situazione amministrativa al 31.12.2021 risulta :			
A) Un fondo cassa al 31.12.2021 di € <b>84.680,24</b> che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto del c.c.b. dell'Istituto cassiere e della tesoreria della Banca d'Italia			
B) Un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>296.332,67</b> che verrà totalmente riutilizzato nell'esercizio 2022;			
C) Un avanzo di esercizio di € <b>171.158,43</b> .			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	138.569,02	3.602,31	142.171,33
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	138.569,02	3.602,31	142.171,33
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	20.179,35	274.764,13	294.943,48
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	138.532,07	-53.851,83	84.680,24
Totale disponibilità	158.711,42	220.912,30	379.623,72
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	297.280,44	224.514,61	521.795,05
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	33.527,18	48.763,87	82.291,05
Totale Debiti	33.527,18	48.763,87	82.291,05
<b>Consistenza patrimoniale</b>	263.753,26	175.750,74	439.504,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	297.280,44	224.514,61	521.795,05

Note relative alla situazione patrimoniale:

Si specifica che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2021 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2022. In data 25.10.2021, alla presenza del dirigente scolastico Dott. Luigi Leo e del Presidente del C.d.I. Sig.ra Della malva Morena, è stato effettuato il passaggio di consegne tra il consegnatario uscente, il dsga Sig.ra Patrizia Destro Pastizzaro e il consegnatario subentrante dal 1° settembre 2021, il dsga Sig.ra Italia Dall'Anese.

Come previsto dalla Circolare MPI n.256787 del 14.02.2021, si è provveduto, tramite l'apposita Commissione, alla ricognizione inventariale dei beni alla data del 31.12.2021 a seguito della quale sono stati scaricati dal Registro Inventario n. 221 beni, di cui alcuni per obsolescenza e inservibilità, da avviare quindi alla discarica, altri per il passaggio al registro di facile consumo. Per tutte queste operazioni, concluse alla data del 10.03.2022, si rimanda al processo verbale ed agli allegati Modd. PV1, PV2 e PV3.

I dati relativi ai beni materiali sono stati desunti dai suddetti modelli, tenuto conto dell'annuale ammortamento dei valori e degli scarichi operati dalla Commissione e sono riportati nel prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	20.179,35	-10,00	20.169,35	19.973,48	195,87	294.747,61	294.943,48
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	33.527,18	0,00	33.527,18	33.527,18	0,00	83.291,05	83.291,05

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	56.647,68	14,27%
02	Acquisto di beni di consumo	75.893,45	19,12%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	140.073,24	35,28%
04	Acquisto di beni d'investimento	76.729,00	19,33%
05	Altre spese	1.070,36	0,27%
06	Imposte e tasse	40.053,03	10,09%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	6.510,13	1,64%
	<b>Totale generale</b>	<b>396.976,89</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 76 del 17/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 89 del 13/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{205.987,67}{568.135,32} = \mathbf{0,36}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{362.147,65}{568.135,32} = \mathbf{0,64}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{568.135,32}{568.135,32} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{294.747,61}{568.135,32} = \mathbf{0,52}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{19.973,48}{20.169,35} = \mathbf{0,99}$$

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{294.943,48}{588.304,67} = \mathbf{0,50}$$

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{263.842,81}{396.976,89} = \mathbf{0,66}$$

#### INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{133.134,08}{396.976,89} = \mathbf{0,34}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{83.291,05}{396.976,89} = \mathbf{0,21}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{33.527,18}{33.527,18} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{83.291,05}{430.504,07} = \mathbf{0,19}$$

## CONCLUSIONI

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IIVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'Ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;

- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che è stato presentato il mod.770 anno 2021/redditi 2020 nei tempi previsti;
- Che l'indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali relativo al 2021 riporta un valore di - 24,19
- Che i dati CIG 2021 sono stati trasmessi all'AVCP e pubblicati sul sito web dell'Istituto.

### Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

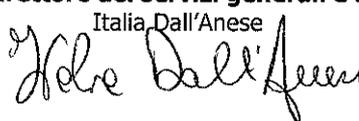
a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

### Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Cinisello B.mo, 14.03.2022

**Il Direttore dei servizi generali e amministrativi**

Italia Dall'Anese  


\*\*\*\*\*

**Il Dirigente Scolastico**

**Vista** la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2021, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

**Valutati** i dati di bilancio,

**dichiara**

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Luigi LEO  
